

Poznámky Uč PODV 3 - 01

IČO

44002602

DIČ

2022539948

Čl. I Všeobecné informácie**I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:****24-pay s.r.o.****Sídlo účtovnej jednotky:****Kálov 356, 010 01 Žilina****Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
 činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
 reklamná a propagačná činnosť
 prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom - prenájom huteľných vecí
 počítačové služby - služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
 poskytovanie platobnej služby: prijímanie platobných operácií

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom - nemá náplň**I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Pokiaľ ide o valné zhromaždenie, k nadobudnutiu obchodného podielu po smrti Ing. Milanovi Šmehylovi st. v 05/2018 dedičmi je potrebný súhlas NBS. Takýto súhlas zatiaľ nebol udelený. Žiadosti o udelenie súhlasu sú v štádiu rozpracovanosti. Až v prípade udelenia súhlasu dôjde k zápisu nových spoločníkov do obchodného registra a valné zhromaždenie bude uznášaniaschopné. Z tohto dôvodu nebolo možné oficiálne schváliť účtovnú závierku za 2017 až 2019.

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky☒ Riadna☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie☐ začiatok likvidácie☐ zlúčenie☐ koniec likvidácie☐ splnutie☐ vyhlásenie konkurzu☐ zmena práv. formy☐ zrušenie konkurzu**I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou - nemá náplň****I.6 Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	12	11
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich	12	11
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	6	6

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**☒ áno☐ nie

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ:

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód - nemá náplň**II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe - nemá náplň**

Poznámky Uč PODB 3 - 01

IČO

44002602

DIČ

2022539948

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	x
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	mzdy, odvody
DNM obstaraný iným spôsobom	x	x
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	clo, preprava, montáž, TSÚ
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	x	x
DHM obstaraný iným spôsobom	x	x
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou, reálnou cenou - metóda vlastného imania	x
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	doprava, poštovné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	x
Zásoby obstarané iným spôsobom	x	x
Zákazková výroba	x	x
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	x	x
Pohľadávky	menovitá hodnota	x
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	x
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	x
Záväzky	menovitá hodnota	x
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	x
Deriváty	x	x
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	x	x
Prenajatý majetok	obstarávacou cenou	x
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	x	x
Majetok obstaraný v privatizácii	x	x
Splatná a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	x

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku - nemá náplň**II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv**

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
rezerva na audit, predchádzajúce účtovné obdobie	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku podľa zmluvy

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou - nemá náplň**II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi - nemá náplň****II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
aktivované náklady na vývoj	5		lineárna
softvér	5		lineárna
oceniteľné práva (licencia)	8		lineárna
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna		jednorázový odpis
stavby	40		lineárna
stroje, prístroje, zariadenia	8 až 12		lineárna
dopravné prostriedky	4 až 6		degresívna
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna		jednorázový odpis

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnajú**. VP sa odpisujú rovnomerne na základe zákona 171/2005Zb.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

Poznámky Uč PODV 3 - 01	IČO	44002602	DIČ	2022539948
-------------------------	-----	----------	-----	------------

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku - nemá náplň

II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období - nemá náplň

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	239 910	0	0	0	0	0	239 910
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	239 910	0	0	0	0	0	239 910
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	196 689	0	0	0	0	0	196 689
Prírastky	0	43 221	0	0	0	0	0	43 221
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	239 910	0	0	0	0	0	239 910
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	43 221	0	0	0	0	0	43 221
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávací cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia: Obstaranie nehmotných investícií v roku 2020 vo výške 0 EUR.

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	239 910	0	0	0	75 000	0	314 910
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	75 000	0	75 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	239 910	0	0	0	0	0	239 910
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	149 493	0	0	0	0	0	149 493
Prírastky	0	47 196	0	0	0	0	0	47 196
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	196 689	0	0	0	0	0	196 689
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	90 417	0	0	0	75 000	0	165 417
Stav na konci ÚO	0	43 221	0	0	0	0	0	43 221

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávací cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke - nemá náplň

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo - nemá náplň

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM) - nemá náplň

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke - nemá náplň

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo - nemá náplň

III.1 d) Charakteristika Goodwilu - nemá náplň

Poznámky Uč PODV 3 - 01

IČO

44002602

DIČ

2022539948

- III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období - nemá náplň
- III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku - nemá náplň
- III.1 g), i), j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku - nemá náplň
- III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo - nemá náplň
- III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warrantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch - nemá náplň
- III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám - nemá náplň
- III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo - nie je zriadené záložné právo
- III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - nemá náplň
- III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

	Bežné ÚO					Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	Stav OP za začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci ÚO	
Pohľadávky						0
Pohľadávky z obchodného styku	6 847	4 302	4 675	-	6 474	6 847
Spolu	6 847	4 302	4 675	-	6 474	6 847

- III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	28 011	9 714
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	270 673	9 714
Krátkodobé pohľadávky spolu	298 684	75 091
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	154 103	13 852
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	38
Dlhodobé pohľadávky spolu	154 103	153 671

- III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo - nemá náplň

- III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	267	276
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 621 849	1 061 172
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-38	-426
Spolu	1 622 078	1 061 022

Poznámky Uč PODB 3 - 01	IČO	44002602	DIČ	2022539948
-------------------------	-----	----------	-----	------------

- III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku - nemá náplň
- III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo - nemá náplň
- III.1 x) Informácie o vlastných akciách - nemá náplň
- III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	754	0
	754	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 258	968
	1 258	968
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
	0	0

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:
III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	136 640	136 640
Počet akcií (a.s.)	0	0
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	0	0
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia	0	0
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia	0	0
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	0	0
Hodnota upísaného vlastného imania	0	0
Hodnota splateného základného imania	136 640	136 640

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií v a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

Tabuľka č. 2

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
Spolu		

Poznámky Uč PODB 3 - 01

IČO

44002602

DIČ

2022539948

Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	27 202
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 360
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Uhrada straty minulých období	25 842
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	27 202

Tabuľka č.4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Uhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty (najmä navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty):

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
	0	0	0	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 805	15 727	11 805		15 727
Mzdy na dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	9 501	12 871	9 501	0	12 871
Overenie účt. závierky a zostavenie DP	2 304	2 856	2 304	0	2 856

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
Dlhodobé rezervy, z toho:					
	0	0	0	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 574	11 805	8 591	3 984	11 805
Mzdy na dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	11 194	9 501	7 211	3 984	9 501
Overenie účt. závierky a zostavenie DP	1 380	2 304	1 380	0	2 304

Poznámky Uč PODV 3 - 01

IČO

44002602

DIČ

2022539948

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		75		88
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		75		88
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	1 563 197		1 018 389	
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	843		293	
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 523 493		1 001 911	
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
Záväzky voči zamestnancom	9 942		8 921	
Daňové záväzky a dotácie	22 271		1 423	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	303		11	
Bežné bankové úvery				
Soc. poistenie	6 345		5 830	
Krátkodobé fin. výpomoci				

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom - nemá náplň

III.1 s) a III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnotou majetku a daň. základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnotou záväzkov a		
odpočítateľné	4 484	2 430
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	942	510
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	431	510
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Poznámky Uč PODV 3 - 01

IČO

44002602

DIČ

2022539948

III.2 g)

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	88	204
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	787	739
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	787	739
Čerpanie sociálneho fondu	800	855
Konečný zostatok sociálneho fondu		
Konečný stav sociálneho fondu	75	88

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

Vydané dlhopisy	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa dlhopisov:

III.2 i)

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatn.	Suma istiny	
			BO	PO
			v príslušnej mene v mene EUR	v príslušnej mene v mene EUR
Dlhodobé bankové úvery				
Krátkodobé bankové úvery				
				-
Dlhodobé pôžičky				
Krátkodobé finančné výpomoci				

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

Poznámky Uč PODV 3 - 01

IČO

44002602

DIČ

2022539948

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív - nemá náplň

III.3 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu - nemá náplň

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu - nemá náplň

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	431	510
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		510
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	215 087	x	x	26 692	x	x
Teoretická daň	x	45 168	21	x	5 605	21
Daňovo neuznané náklady	6 003	0	21	5 055	0	21
Výnosy nepodliehajúce dani	3 353	-	21	3 758	-	21
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky	0	0	21	0	0	21
Umorenie daňovej straty	113 371	0	21	28 498	0	21
Zmena sadzby dane	0	0	21	0	0	21
Iné	0	-	21	-	-	21
Spolu	104 365	-	21	-510	-	21
Splatná daň z príjmov	x	20 957	21	x	0	21
Odložená daň z príjmov	-431	0	21	-510	0	21
Celková daň z príjmov	20 526	0	21	-510	0	21

Poznámky Uč PODB 3 - 01

IČO

44002602

DIČ

2022539948

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi - nie je náplň**Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát****IV.1 a) a IV.4 Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	Platobné služby		785 247	419 235				
Spolu			785 247	419 235				

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:**IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob - nemá náplň****IV.1 c),d),f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	785 269	419 235
Úroky z omeškania nezaplatené		
Pokuty z omeškania nezaplatené		
Ostatné prevádzkové výnosy	22	-
Tržby z predaja služieb	785 247	419 235
Náhrada škody		
Finančné výnosy, z toho:	9 426	18 923
Kurzové zisky, z toho:	9 268	18 856
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 105	18 856
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	158	67
Úroky banky	-	1
Úroky z pôžičky		
Ostatné finančné výnosy	158	66
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Poznámky Uč PODV 3 - 01

IČO

44002602

DIČ

2022539948

IV.1 e), g) - i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	51 732	42 117
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	2 856	2 304
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 856	2 304
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	48 876	39 376
Nájom nebytových priestorov	7 840	7 715
Telefónne náklady, internet	1 651	1 555
Právne služby, poradenské	2 430	280
Príprava transfer. dokumentácie	0	1 362
Cestovné náklady	0	1
Podpora programu Helios	1 250	5 169
Provízie developerov	4 069	3 633
Školenia	919	813
Marketingové služby	8 600	3 688
Hosting	11 049	11 378
Ostatné služby	11 068	3 783
Osobné náklady, z toho:	215 648	192 530
Mzdy	156 488	139 005
Sociálne poistenie	53 338	48 056
Sociálne zabezpečenie	5 822	5 469
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	49 257	55 938
Dane a poplatky	911	1 223
Odpisy	43 221	47 196
Tvorba opravných položiek	3 653	6 847
Ostatné prevádzkové náklady	1 472	672
Finančné náklady, z toho:	261 693	118 795
Kurzové straty	39 521	22 349
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 068	22 349
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	222 172	96 446
Úroky z úveru	2	202
Poplatky banky	222 170	96 244
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
opravné položky z fin. majetku	-	-

Poznámky Uč PODV 3 - 01

IČO

44002602

DIČ

2022539948

IV. 4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	785 247	419 235
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu	0	0
Čistý obrat celkom	785 247	419 235

Pozn.:

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku - nemá náplň

V.1 b) a V.2 Informácie o podmienených záväzkoch - nemá náplň

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch - nemá náplň

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíru. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce dopady.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

jedná sa o spoločnosti, ktoré sú personálne prepojené

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
DOXX-Stravné lístky s.r.o.	provízia	143	136
	refakturácia Telekom	5	8
	stravné (zamestnávateľ)	4 715	3 875
	úrok z pôžičky	0	199
	iné (vydanie karty DOXX)	0	6
	dezinfekčné prostriedky	185	0
	kateringové služby	136	0
	využívanie plat. brány 24-pay	21 156	8 890
	poskytnuté IT služby	280	30 100
		26 620	43 214
DOXX RESTAURANT, s.r.o.	kaviarenské a reštauračné služby	42	0
	miestny poplatok za ubytovanie	2	2
	reklama	6 000	0
	prenájom	126	0
	ubytovacie služby	105	125
		6 275	127
EMIS-EM s.r.o.	nájom nebyt. priestorov	7 715	7 715
		7 715	7 715
DOXXbet K-BET, s.r.o.	refakturácia	166	1 534
	využívanie plat. brány 24-pay	363 724	139 917
		363 890	141 451

Poznámky Uč PODV 3 - 01	IČO	44002602	DIČ	2022539948
-------------------------	-----	----------	-----	------------

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Doxx - Stravné lístky s.r.o., z toho:				
stravné + provízia	9 104	0		
refakturácia Telekom	5	0		
dezinfekčné prostriedky	185	0		
benefitné poukážky	266	0		
kateringové služby	136	0		
využívanie plat. brány 24-pay	21 156	2 227		
poskytnuté IT služby	336	0		
DOXX RESTAURANT, s.r.o., z toho:				
kaviarenské a reštauračné služby	42	0		
miestny poplatok za ubytovanie	2	0		
reklama	6 000	0		
prenájom	126	0		
ubytovacie služby	105	0		
EMIS-EM s.r.o.	7715	0		
DOXXbet K-BET, s.r.o., z toho:				
refakturácia	843	843		
využívanie plat. brány 24-pay	363 724	57 554		

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky - nemá náplň
Čl. VIII Ostatné informácie

Spoločnosť 24-pay s.r.o je subjektom verejného záujmu podľa § 2 ods. 14 ZoÚ.

VIII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

Čl. IX

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	136 640	0	0	0	136 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané VI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	1 360	0	0	1 360
Ostatné kapitálové fondy	888 000	0	0	0	888 000
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvor. zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých r.	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých r.	-754 998	25 842	0	0	-729 157
VH bežného účt. obdobia	27 202	194 561	27 202	0	194 561
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
Účet 491 - VI FO - podnikateľa	0	0	0	0	0

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	136 640	0	0	0	136 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané VI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	888 000	0	0	0	888 000
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvor. zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých r.	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých r.	-647 434	-107 564	0	0	-754 998
VH bežného účt. obdobia	-107 564	27 202	-107 564	0	27 202
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
Účet 491 - VI FO - podnikateľa	0	0	0	0	0

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: nemá náplň.

Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci – nemá náplň.

Poznámky Uč PODV 3 - 01

IČO

44002602

DIČ

2022539948

Názov účtovnej jednotky:
24-pay s.r.o.

IČO: 44002602

Označenie položky	CASH FLOW	r. 2020	r. 2019
	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	215 087	26 692
A. 1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	51 774	57 925
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	43 221	47 196
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	3 653	6 847
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 044	188
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2	202
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	-1
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-1 097	-18 856
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	7 039	22 349
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	294 198	138 394
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-223 966	-10 928
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	518 164	149 322
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	0	0
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	561 059	223 011
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	1
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-2	-202
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	561 057	222 810
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	0
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0

Poznámky Uč PODV 3 - 01		IČO	44002602	DIČ	2022539948
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	561 057	222 810		
	Peňažné toky z investičnej činnosti				
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	0		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	0	0		
	Peňažné toky z finančnej činnosti				
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	25 842	-107 564		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0		

Poznámky Uč PODV 3 - 01		IČO	44002602	DIČ	2022539948
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-25 842	107 564		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	0	0		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	0		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	561 057	222 810		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 061 021	838 211		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 628 020	1 064 514		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-5 942	-3 493		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 622 078	1 061 021		